

Borsa İstanbul tarafından, OECD'nin FATF tavsiyeleri paralelindeki "Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri için Uyum Rehberi" baz alınarak "Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Rehberi" oluşturulmuştur.

Altinkaynak Döviz ve Kıymetli Maden Yetkili Müessese Anonim Şirketi'nin ("ALTINKAYNAK") faaliyet ve uygulamalarının BIST'in "Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Rehberi"ne uyumu analiz edilmiştir.

### ŞİRKET BİLGİLERİ

Şirketin Unvanı	Altinkaynak Döviz ve Kıymetli Maden Yetkili Müessese Anonim Şirketi
Adresi	Anafartalar Mahallesi Şehit Teğmen Kalmaz Caddesi 42/D Altındağ/ ANKARA
Raporlama Dönemi	01.01.2022-31.12.2022 Hesap Dönemi
Rapor Tarihi	30.03.2023
Sorumlu Üst Yönetim	Ali ALTINKAYNAK - Yönetim Kurulu Başkan Vekili
Vergi Dairesi/ Vergi Sicil No	Kızılbaş VD / 063 001 6568
Telefon No:	0312 309 02 24
Faks No	0312 310 12 92
Web Sitesi	www.altinkaynak.com

Altinkaynak, Tedarik zincirindeki risklerin tespiti ve önlenmesi, bu riskleri önleyici güçlü şirket yönetim sistemlerinin kurulması, sürecin üçüncü taraflarca denetlenmesi için altın tedarik zincirinde olmak üzere 6 temel başlık altında uyum süreci analiz edilmiş ve uyumluluk açısından değerlendirilmiştir.

1. Tedarik Zinciri Politikasının oluşturulması ve faaliyet süreçlerinde uygulaması
2. Tedarik zincirindeki risklerin belirlenmesi e risk bazlı yaklaşımla stratejilerin uygulanması
3. 'Müşterini Tanı' prensiplerinin uygulanması
4. Uyum Görevlisinin atanması, etkinliği ve aktivite raporları,
5. Uyum Çalışmalarının Bağımsız Üçüncü Taraflarca Denetimi ve Raporlanması
6. Sorumlu Üst Yönetim Uyum Beyanı

#### 1. Tedarik Zinciri Politikasının Oluşturulması ve Uygulamaya Konulması

Altinkaynak, güçlü bir şirket yönetim sistemi oluşturmak üzere;

- FATF Tavsiyeleri
- OECD'nin "Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri için Uyum Rehberi",
- BM Konseyi Kararları
- Avrupa Birliği Kararları,
- Mali Suçları Araştırma Kurulu Başkanlığı ("MASAK") düzenlemeleri

- 4857 Sayılı Türkiye İş Kanunu'nun çocuk işçi ve genç işçi konulu düzenlemeleri ile uyumlu bir şirket politikasını kabul etmiş ve uygulamaya koymuştur.

### **Tedarik Zinciri Politikasının Oluşturulması ve Uygulamaya Konulması (Devam)**

Rapora konu 01.01.2022-31.12.2022 Hesap Dönemi içerisinde risk bazlı durum değerlendirmesi yapılmış ve Sorumlu Tedarik Zinciri Politikası doğrultusunda tüm tedarik zinciri süreçlerinin işletilmiş, kontrol ve işlemlerin izlenmiş, risklerin analiz edilerek değerlendirilmiş, müşteri tanı prensiplerinin uygulanmış ve nihai olarak güçlü bir şirket yönetim sistemi oluşturularak tam uyum sağlanmıştır.

### **2. Tedarik Zincirindeki Risklerin Belirlenmesi ve Risk Bazlı Yaklaşımın Stratejilerin Uygulanması**

Altinkaynak, 01.01.2022-31.12.2022 Hesap Döneminde FATF tavsiyeleri ve OECD'nin "Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri için Uyum Rehberi" çerçevesinde geliştirdiği Altın Tedarik Zinciri Politikası kapsamında faaliyetler yürütülmüştür. Bu politikada "Altın Tedarik Zincirinde Yüksek Risk Kriterleri" başlığı altında tespiti yapılmış olan risklere karşı potansiyel müşterilerin özelinde istihbari bilgi toplanmasının yansira bireysel, kurumsal, kıymetli maden ve diğer alanlarda iştilgal gösteren şirketler nezdinde farklılaştırılmış soru anketleri ve benzeri bilgi toplama yöntemleri uygulanmıştır.

Müşteriye ilişkin yapılan istihbari çalışmalar periyodik aralıklarla güncellenmiş, olağanüstü durumlarda ek bilgi belge talebinde bulunulmuştur. Bu süreçlerin müşteri ilişkileri kapsamında yönetilmesi, derlenmesi ve kaydedilmesi ile birlikte sistematik bir hale getirilmiş ve bir müşterinin ilk görüşmesinden güncel duruma kadar yapılan tüm görüşme notları, bilgi ve belgeleri dijital ortamda kayıt altına alınarak kümülatif büyük bir data ortaya çıkarmıştır. Bu data içerisinde her müşteri/tedarikçi için bir referans hesap numarası ataması yapılarak müşteri/tedarikçi olarak kabul/ret süreçleri, kabulünü takiben ticari süreçlerinde sistematik bir izleme ve analiz yapılmıştır.

Uyum görevlisi, "Altın Tedarik Zincirinde Yüksek Risk Kriterleri" başlığı altında tespiti yapılmış olan risklere karşı düzenli olarak gözlem, analiz ve tespit yaparak üst yönetime raporlamaktadır. Şirket Politikasında "Altın Tedarik Zincirinde Yüksek Risk Kriterleri" başlıklı bölümde yer alan risk veya ihtimallerin varlığı durumundaki yüksek riskli vakalar uyum görevlisi tarafından Risk Komitesi'ne değerlendirilmek üzere iletilir.

Risk komitesi potansiyel müşteri/tedarikçiyi ret edebilir ya da çalışmak üzere kabul edebilir. Müşteri/tedarikçinin kabulünü takiben çalışma süreci içerisinde ortaya çıkabilecek riskler nedeniyle uyum görevlilerince yönetilecek risk azaltım planı yapılabilir ve sonuçları izlenebilir, ticaret askıya alınabilir ya da tamamen sonlandırılabilir.

### **3. Müşterini Tanı Politikasının Uygulanması**

Altinkaynak ile ilgili bütün müşteri/tedarikçilerine ait görüşme notları, risk analizlerini, müşterini tanı evrak ve belgelerini Ofis Bilgisayar Programı'nda ID (Müşteri/Hesap Numarası) bazında takip edilmekte ve saklanmaktadır. Riskler müşteri/tedarikçi ID'leri ve işlemler takip edilebilmektedir. Ofis Bilgisayar Programı, Altinkaynak'a müşteri/tedarikçi tarafında işlem bazlı izleme kabiliyeti sunmaktadır.

#### Müşterini Tanı Politikasının Uygulanması (Devam)

Müşteri tanı kapsamında tedarik edilen belgeler ile sahip olduğumuz servisler üzerinden ve diğer ülkelerin, uluslararası kurumların sahip olduğu tarama alanlarından kontrolleri yapılır. Bu kontroller sadece hesap açan müşteri nezdinde değil aynı zamanda ilişkili oldukları tüzel ve gerçek kişiler içinde yapılmakta olup, kapsamı şu şekildedir;

- Australian Sanctions,
- Bureau of Industry and Security (US),
- Department of State, AECA Debarred List (US),
- EU Financial Sanctions List,
- INTERPOL Wanted List,
- OFAC Specially Designated Nationals,
- Office of the Superintendent of Financial Institutions (Canada),
- Switzerland Sanctions List – SECO,
- UK Financial Sanctions List (HMT),
- United Nations Security Council Sanctions,
- US Consolidated Sanctions List
- Global Pep List

Sahip olduğumuz sistem ile müşteri bazında işlemler izlenirken, risklerin seviyesine göre Risk Komitesi tarafından alınacak kararlar ile hesabın pasif edilmesi dondurulması, kara listeye alınması söz konusu olabilmektedir.

#### 4. Uyum Görevlilerin Atanması, Etkinliği ve Aktivite Raporları

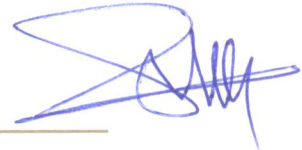
Altinkaynak'ın uyum görevlileri, FATF tavsiyeleri ve OECD'nin "Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri için Uyum Rehberi" çerçevesinde hazırlanan Altın Tedarik Zinciri Politikasının faaliyet süreçleri içerisinde uygulanması noktasında görevlidirler. Bu kapsamda şirketimizin İç Kontrol Ve Tedarik Zinciri Uyum Görevlisinin atanması 30/06/2021 Tarihli Yönetim Kurulu Kararı doğrultusunda Sinan SAĞLAM'ın İç Kontrol Ve Tedarik Zinciri uyum görevlisi olarak atamaları yapılmıştır. Uyum Görevlilerinin şirket üst yönetimine ve Risk Komitesi'ne raporlaması sağlanmıştır.

Uyum görevlilerinin de dâhil olduğu Risk Komitesi aşağıdaki 2 Kişiden oluşmaktadır.

1. Mehmet Özdemir
2. Muzaffer Güler

Altinkaynak, 01.01.2022-31.12.2022 Hesap Dönemi içerisinde Borsa İstanbul nezdinde gerçekleştirilen OECD'nin de katılım gösterdiği "Eğiticiyi Eğit (Train The Trainer)" çalışmaya katılım göstermiştir, ayrıca 01.01.2022-31.12.2022 Hesap Dönemi içerisinde OECD'nin yanı sıra LBMA temsilcilerinin de katıldığı uyumlu altın tedarik zinciri konulu çalışmada yer almıştır. Bu toplantı ve çalıştaylar doğrultusunda şirketimiz nezdinde aynı farkındalığı yaratmak ve personellerimizi güncellemek adına personel eğitimleri verilmiştir.

Altın Tedarik Zinciri Politikası ve Uyum konuları ile ilgili herkesin görüş, bilgi ve bulgularını, beklenmeyen risklerin paylaşılabilmesi için [mguler@altinkaynak.com](mailto:mguler@altinkaynak.com) e-mail adresi oluşturulmuştur. Uyum görevlisi buradaki bilgileri takip etmek, değerlendirmek ve gerektiğinde risk komitesi ve üst yönetime iletmek ile görevlidir.



ALTINKAYNAK DÖVİZ ve KİYMETLİ MADEN TİCARET A.Ş.

Şehit Teğmen Kalmaz (Posta) Caddesi 42/D 06250 Ulus - ANKARA / TÜRKİYE

TEL : 0312.306 0606 - 444 6 444 • FAKS : 0312.3101292 • Ticaret Sic.No : 74548

www.altinkaynak.com • info@altinkaynak.com

### 3. Uyum Çalışmalarının Bağımsız Üçüncü Taraflarca Denetimi ve Raporlanması

Şirketimizin FATF tavsiyeleri ve OECD'nin "Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri için Uyum Rehberi" çerçevesinde hazırlanan Altın Tedarik Zinciri [www.altinkaynak.com](http://www.altinkaynak.com) adresinde yayınlanmaktadır. Bu politikalar çerçevesinde 01.01.2022-31.12.2022 Hesap Dönemi uyum değerlendirmesi için bağımsız denetim şirketi Note Office Uluslararası Bağımsız Denetim Danışmanlık ve YMM Anonim Şirketi ile sözleşme imzalanmıştır. Bağımsız denetim raporu Türkçe olarak Altinkaynak'ın web sitesi olan [www.altinkaynak.com](http://www.altinkaynak.com) yayınlanacaktır.

### 4. Sorumlu Üst Yönetim Uyum Beyanı,

Şirketimizin 01.01.2022-31.12.2022 Hesap Döneminde faaliyet süreçleri OECD'nin "Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri için Uyum Rehberi" çerçevesinde hazırlanan Altın Tedarik Zinciri Politikamız ile Tedarik zincirindeki risklerin tespiti ve önlenmesi, bu riskleri önleyici güçlü şirket yönetim sistemlerinin kurulması, sürecin üçüncü taraflarca denetlenmesi noktalarında tam uyumluyuz.

Uyumlu Altın Tedarik Zinciri Politikamız çerçevesinde kendimizi geliştirmenin ve iyileştirmenin bilincinde olmamızın yansısı, tedarikçi ve müşteri zincirimizde yer alan diğer şirketlerde de bu farkındalığı yaratmanın çabası içerisindeyiz.

Hasan ALTUNKAYNAK  
Yönetim Kurulu Başkanı

Ali ALTUNKAYNAK  
Yönetim Kurulu Başkan Vekili

Yusuf SAĞLAM  
Yönetim Kurulu Üyesi